

Министерство труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики
(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

г. Нальчик
(место составления акта)

« 26 » ноября 20 22 г.
(дата составления акта)

12 ч. 00 мин.
(время составления акта)

АКТ № 6

По адресу/адресам: Кабардино-Балкарская Республика, Баксанский район, г. Баксан,
ул. Революционная, д.225. тел.: 8 (86631) 3-19-56
(место проведения проверки)

На основании: Приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-
Балкарской Республики от 28 октября 2022 года № 224-П.
(вид документа с указанием реквизитов (номер, дата))

была проведена _____ плановая/выездная _____ проверка в отношении:
(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

Государственного казенного учреждения «Комплексный центр социального обслуживания
населения в Баксанском муниципальном районе» Министерства труда и социальной
защиты Кабардино-Балкарской Республики (далее - ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.»)
(наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) индивидуального предпринимателя)

Проверяемый период:
с « 01 » января 20 21 г. по « 30 » сентября 20 22 г.

Дата и время проведения проверки:

« 02 » ноября 20 22 г. с 10 час. 00 мин. до _____ час. _____ мин. продолжительность
« 29 » ноября 20 22 г. с _____ час. 00 мин. до 12 час. 00 мин. продолжительность
(заполняется в случае проведения проверок филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений юридического лица
или при осуществлении деятельности индивидуального предпринимателя по нескольким адресам)

Общая продолжительность проверки: 20
(рабочих дней)

Акт составлен: Министерством труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской
Республики
(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

С копией распоряжения/приказа о проведении проверки
ознакомлен(ы):

Директор ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.»:
Абитов Мурат Мусабиевич (02.11.2022г. 10:00 ч.)
(фамилии, инициалы, дата, время)
(заполняется в случае необходимости согласования проверки с органами прокуратуры)

(подпись)

Лица, проводившие проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела
Минтрудсоцзащиты КБР Мамаев А.А.

Консультант контрольно-ревизионного отдела
Минтрудсоцзащиты КБР Калмыков Б.Ж.

Главный специалист-эксперт контрольно-
ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Хараева Б.Б.

Главный специалист-эксперт контрольно-
ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР
Докшукина М.А.

Специалист-эксперт контрольно-ревизионного
отдела Минтрудсоцзащиты КБР Одижев О.З.

При проведении проверки присутствовали:

Директор ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» Абитов М.М.;

Главный бухгалтер ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» Соблирова М.И.;

Инспектор отдела кадров ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» Натова З.А.;

Специалист по охране труда ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» Ойтова Л.М.

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного лица (должностных лиц) или уполномоченного представителя
юридического лица, уполномоченного представителя индивидуального предпринимателя, присутствовавших при проведении
мероприятий по проверке)

В соответствии с Законом Кабардино-Балкарской Республики от 15.06.2015 № 23-РЗ «О ведомственном контроле за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 26.12.2015 № 394-П «Об утверждении Методических рекомендаций по проведению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства», приказом Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 07.12.2021 № 270-П «О проведении ведомственных проверок государственных казенных учреждений на 2022 год», на основании приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 28.10.2022 № 224-П, должностными лицами Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (уполномоченными на проведение проверки) проведена плановая выездная проверка в ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.».

Цель проверки учреждения - ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка расчетов с персоналом по оплате труда.

Задача плановой выездной проверки: внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- свидетельство о государственной регистрации юридического лица;
- устав учреждения;
- коллективный договор;
- положение об оплате труда;
- штатное расписание за 2021 г. и 2022 г.;
- график отпусков за 2021 г. и 2022 г.;
- правила внутреннего трудового распорядка;
- личные дела;
- трудовые договора;
- должностные инструкции;
- табели учета рабочего времени за 2021 г. и 2022 г.;
- расчетные листки;

- платежные документы;
- трудовые книжки;
- журнал регистраций приказов;
- отчет о проведении специальной оценки условий труда (идентификационный номер №481994 ООО «ИЛ-Труд»);
- сводная ведомость результатов проведения СОУТ;
- выписка о подаче результатов проведения СОУТ в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения СОУТ от 28.11.2022г.;
- выписка о подаче результатов проведения СОУТ в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения СОУТ от 28.11.2022г.;
- договор от 21.06.2022 г. за № 047 ООО «ИЛ-Труд» на предоставление услуг по проведения ООО «ИЛ «Труд».

1. Проверка правомерности образования и использования фонда оплаты труда, в том числе и на материальную помощь

1. Соответствие системы оплаты труда учреждения требованиям ст. ст. 8, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ и других нормативных правовых документов:

В рамках проверки внутренних локальных актов (положения об оплате труда, положения о премировании, коллективного договора) в части оплаты труда на соответствие трудовому законодательству и иным нормативно-правовым актам, установлено:

- локальные нормативные акты учреждения, содержащие нормы трудового права приняты с учетом мнения представительного органа работников;
- нормы локальных нормативных актов, ухудшающие положение работников по сравнению с установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права не установлены.

2. Система оплаты труда работников ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.», установлена в соответствии с постановлением Правительства КБР № 164-ПП от 06 июня 2013 года «О Положении об оплате труда работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству труда, занятости и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики» и согласно Положению об оплате труда работников ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.».

Нарушений в части не соответствия системы оплаты труда учреждения требованиям ст. 8, 135, 144, 371 и 372 ТК РФ - не установлено.

2. Правильность установления должностных окладов и надбавок к заработной плате, а также выплат компенсационного и стимулирующего характера в соответствии с законодательством РФ и КБР

Проверкой правильности составления штатного расписания с учетом утвержденной структуры, выделенного фонда оплаты труда, нормативной численности согласно штатному расписанию учреждения, утвержденному с 01 января 2021 года, 01 августа 2021 года количество штатных единиц составило 114,5 ед., утвержденному 01 января 2022 года, 01 июня 2022 года – 114,5 ед., что соответствует предельной штатной численности учреждения, установленной Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики по всем категориям профессий, должностей учреждения.

Расхождений в наименовании структурных подразделений и штатных должностей не установлено.

В ходе проверки были изучены: коллективный договор, положение об оплате труда, порядок установления повышающих коэффициентов к окладам, порядок и условия установления выплат компенсационного характера, порядок и условия выплаты стимулирующего характера, порядок оплаты труда руководителя учреждения, их заместителей и главного бухгалтера, порядок выплаты материальной помощи график

сменности (выборочно), табеля учета рабочего времени (выборочно), порядок оформления трудовых отношений, механизм начисления заработной платы.

Локально-нормативными актами учреждения ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» определены основные условия оплаты труда, выплаты компенсационного и стимулирующего характера, являющимися обязательными для включения в трудовой договор.

В ходе выборочной проверки расчетных листков (за проверяемый период) и сравнительного анализа со штатным расписанием, установлено, что сотрудникам (работникам) ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» оклады в программу «1С Бухгалтерия» внесены верно. Исходя из этого, расчеты должностных окладов (оклад и ПКГ), а также выплаты за вредные и опасные условия труда, и за выслугу лет рассчитаны верно.

Учет использования рабочего времени производится в табелях учета использования рабочего времени формы Т-12 утвержденном постановлением Госкомстата от 05.01.2004 № 1.

Сроки выплаты заработной платы соответствуют требованиям статьи 136 ТК РФ.

В рамках реализации Федерального закона от 28 декабря 2013 г. за № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» провела заседание комиссии по СОУТ от 14.02.2022г. за №1 и утвердила перечень рабочих мест, включая аналогичные на которых будет проводиться специальная оценка труда.

14.02.2022 г. издан приказ за № 18-П «О проведении специальной оценки условий труда», после чего был заключен договор от 21 июня 2022 г. за №047 с обществом ограниченной ответственностью «ИЛ Труд» (далее - ООО «ИЛ-Труд») о проведении специальной оценки условий на 7 рабочих местах (далее РМ) с проведением идентификации потенциальных вредных и (или) опасных производственных факторов из расчета 300 рублей за одно рабочее место (всего 2100рублей);

- проведение инструментальных измерений и оценок, идентифицированных потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов 7 РМ из расчета 400 рублей за одно место всего 2800 рублей;

- оформление результатов проведения специальной оценки условий труда и составление отчета о проведении СОУТ 1 РМ из расчета 6100 рублей всего на общую сумму 11000рублей;

Сведения об испытательной лаборатории (центре) организации, проводящей специальную оценку условий труда ООО «ИЛ «Труд»:

- регистрационный номер №405 от 24.11.2016г.;
- аттестата аккредитации – от 14.10.2016г. №РА.RU.518654;
- дата истечения срока действия аттестата аккредитации - бессрочно.

Таким образом, в соответствии с отчетом о проведении специальной оценки условий труда от 04.04.2022г. (идентификационный №481994), Заключение эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов №047-ЗЭИ-2022 от 04.04.2022г., и сводной ведомости результатов проведения специальной оценки условий труда от 20.04.2022года, специальная оценка условий труда (далее - СОУТ) проведена на 7 рабочих местах, где занято 72 работника, из них: женщин - 67 чел., инвалидов- 0 чел.

Согласно Сводной ведомости по классам условий труда рабочих мест(РМ):

- Класс условий труда – 0 (оптимальный) – 0 (РМ);
- Класс условий труда – 0 (допустимый) – 0 (РМ);
- Класс условий труда - 3.1 (вредный) – 70 (РМ);
- Класс условий труда - 3.2 (вредный) – 2 (РМ).

На основании отчета специальной оценки условий труда от 24.04.2022г.(идентификационный №481994) и сводной ведомости РМ в ГКУ «КЦСОН в

Баксанском м.р.», издан приказ от 01.08.2022 года за №51-п «О прекращении выплаты» в размере 15% за вредные (или) опасные условия труда Инспектору ОК и Специалисту по охране труда ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.».

В ходе проверки в рамках реализации и выполнения работодателем Федерального закона от 28 декабря 2013г. за № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда» выявлены следующие нарушения:

Отчет о проведении специальной оценки условий труда (Идентификационный номер №481994 ООО «ИЛ-Труд») представлен в ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» 04.04.2022г., а утвержден и направлен работодателем в ООО «ИЛ-Труд» 22.11.2022 г., в связи с чем нарушил пп. 5, 6 ст.15 «Результаты проведения специальной оценки условий труда» Федерального Закона от 28.12.2013 года №426-ФЗ «О специальной оценке условий труда».

Соответственно ООО «ИЛ-Труд» проводившей СОУТ, и внесла данные в Единую информационную систему учета 25.11.2022 г. (см. п. 2 ст.7 «Применение результатов проведения СОУТ Федерального закона от 28.12.2013 г. № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда»);

Материалы СОУТ в соответствии с требованием Федерального закона не были внесены в свой официальный сайт ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» (ст.15 426-ФЗ);

В связи с изложенным необходимо привести документацию в соответствие с требованием Федерального закона от 28.12.2013г. за № 426-ФЗ. О принятых мерах сообщить в контрольно-ревизионный отдел в установленный законом срок

При проведении проверки были использованы:

- протокол заседания по СОУТ от 14.02.2022г. №1
- протокол заседания по СОУТ от 04.04.2022г. №2 о проведение «Специальной оценки условий труда»от 04.04.2022г. (идентификационный № 4819940);
- приказ №18-П от 14.02.20-22г.;
- приказ №51-П от 01.08.2022г.;
- перечень рабочих мест от 14.02.2022г.;
- сводная ведомость результатов проведения СОУТ;
- заключения эксперта по результатам проведения идентификации потенциально вредных и (или) опасных производственных факторов №047-ЗЭИ-2022 от 04.04.2022 г.
- Коллективный договор от 20.08.2022г.;
- выписка о подаче результатов проведения СОУТ в Федеральную государственную информационную систему учета результатов проведения СОУТ от 28.11.2022г.;
- договор от 21.06.2022 г. за № 047 ООО «ИЛ-Труд» на предоставление услуг по проведения ООО «ИЛ «Труд».

3. Проверка личных дел и трудовых книжек работников (сотрудников) учреждения

При выборочной проверке журналов регистрации приказов, регистрации трудовых договоров, договоров о материальной ответственности и табеля учета рабочего времени замечаний и нарушений не выявлено.

Трудовые книжки и личные дела работников ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» хранятся в кабинете Инспектора отдела кадров ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» Гедмишховой Р.Р. (трудовые книжки хранятся в сейфе), кабинет не оборудован металлической дверью, на окне нет решетки. В связи с тем, что трудовая книжка – документ строгой отчетности, содержащий конфиденциальные сведения работника, личное дело – совокупность документов, содержащих наиболее полные сведения о работнике и его трудовой деятельности, целесообразно использовать несгораемый сейф или металлический запираемый шкаф, а кабинет оборудовать металлической дверью и решетками на окнах.

При выборочной проверке журнала регистрации приказов и табеля учета рабочего времени замечаний и нарушений не выявлено.

При выборочной проверке личных дел специалистов, личных карточек работников (формы №Т-2) сделаны отдельные замечания по оформлению и заполнению; устранены в ходе проверки.

К проверке не представлены следующие документы в связи с их отсутствием:

- приходно-расходная книга по учету бланков трудовой книжки и вкладышей в нее (форма утверждена постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69, приложение №2);
- книга учета движение трудовых книжек и вкладышей в них (форма утверждена постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69, приложение №3).

ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» по результатам плановой выездной проверки устранить выявленные нарушения и недостатки и в срок до 29 декабря 2022 года представить информацию в контрольно-ревизионный отдел Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики:

- привести документацию по СОУТ в соответствие с требованием Федерального закона от 28.12.2013г. № 426-ФЗ.

- завести приходно-расходную книгу по учету бланков трудовых книжек и вкладышей в них (в соответствии с постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69, приложение №2;

- завести книгу учета движения трудовых книжек и вкладышей в них (в соответствии с постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69, приложение №3).

- использовать несгораемый сейф или металлический запираемый шкаф для хранения личных дел сотрудников учреждения;

- кабинет инспектора отдела кадров оборудовать металлической дверью и решеткой на окне.

Настоящий акт составлен в двух экземплярах.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Начальник контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащты КБР Мамаев А.А.
(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» ноября 2022 г.

(подпись)

Консультант контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащты КБР Калмыков Б.Ж.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» ноября 2022 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащты КБР Хараева Б.Б.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» ноября 2022 г.

(подпись)

Главный специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащты КБР Докшукина М.А.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

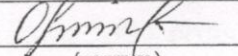
«29» ноября 2022 г.

(подпись)

Специалист-эксперт контрольно-ревизионного отдела Минтрудсоцзащиты КБР Одижев О.З.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» ноября 2022 г.

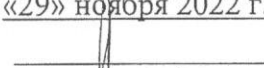

(подпись)

С актом проверки ознакомлен (а), копию акта получил(а):

Директор ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.» Абитов М.М.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

«29» ноября 2022 г.


(подпись)

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки:

(должность руководителя, иного должностного лица или
уполномоченного представителя юридического лица,
индивидуального предпринимателя, его уполномоченного
представителя, подпись)

СПРАВКА

г. Нальчик

«29» ноября 2022 года

Мной, консультантом контрольно-ревизионного отдела Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики Калмыковым Бесланом Жилиябиевичем в составе контрольно-ревизионной группы, в соответствии с планом работы отдела и на основании приказа Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики от 28 октября 2022 года № 224-П проведена плановая выездная проверка Государственного казенного учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения в Баксанском муниципальном районе» Министерства труда и социальной защиты Кабардино-Балкарской Республики (далее - ГКУ «КЦСОН в Баксанском м.р.»).

Цель настоящей проверки данного учреждения - ведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права. Проверка расчетов с персоналом по оплате труда.

Задача плановой выездной проверки - внутриведомственный контроль за соблюдением трудового законодательства и иных нормативно-правовых актов, содержащих нормы трудового права.

Проверка проводилась с 02.11.2022 по 29.11.2022 (20 рабочих дней), за период с 01.01.2021 по 30.09.2022.

В ходе выборочной проверки бухгалтерской документации (относящимся к целям и задачам данной проверки) нарушения не выявлены.

При выборочной проверке (отдела кадров) личных дел специалистов, личных карточек работников (формы №Т-2) сделаны отдельные замечания по оформлению и заполнению; устранены в ходе проверки.

Инспектором отдела кадров учреждения к проверке не представлены следующие документы в связи с их отсутствием:

- приходно-расходная книга по учету бланков трудовой книжки и вкладышей в нее (форма утверждена постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69, приложение №2);

- книга учета движение трудовых книжек и вкладышей в них (форма утверждена постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69, приложение №3).

Консультант КРО
Минтрудсоцзащиты КБР



Б.Ж. Калмыков